

特別收入 15-208

中華民國109年度

桃園市總預算

桃園市政府教育局主管

桃園市地方教育發展基金
桃園市八德區大成國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市八德區大成國民小學編

桃園市八德區大成國民小學
桃園市地方教育發展基金
附屬單位預算之分預算目次
中華民國109年度

一、業務計畫及預算說明.....	第 1 頁
二、預算主要表	
(一)基金來源、用途及餘絀預計表.....	第 6 頁
(二)現金流量預計表.....	第 7 頁
三、預算明細表	
(一)基金來源明細表.....	第 8 頁
(二)基金用途明細表.....	第 9 頁
四、預算附表	
(一)單位(或計畫)成本分析表.....	第 15 頁
五、預算參考表	
(一)預計平衡表.....	第 16 頁
(二)5年來主要業務計畫分析表.....	第 17 頁
(三)員工人數彙計表.....	第 19 頁
(四)用人費用彙計表.....	第 20 頁
(五)各項費用彙計表.....	第 22 頁
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第 頁
(七)補辦預算明細表.....	第 頁
(八)繼續性計畫分年資金需求表.....	第 頁
(九)新興計畫分年資金需求表.....	第 頁
六、附錄	
(一)資本資產明細表.....	第 25 頁
(二)長期負債明細表.....	第 頁

桃園市八德區大成國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

- (一)本校依照「國民教育法」之規定辦理，以養成德、智、體、群、美五育均衡發展之健全國民為宗旨。
- (二)本校自 99 年度起依「教育經費編列與管理法」第 13 條規定設置「桃園市地方教育發展基金」，以促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效。

二、施政重點：

- (一)依據教育基本法培養學生健全人格，民主素養，法治觀念，人文涵養，強健體魄及思考判斷與創造能力。
- (二)依據特殊教育法及特殊教育法施行細則，設立 6 班，因材施教，以達適才適性發展之教育目標。

三、組織概況：

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學生事務處、總務處、輔導室、人事室及會計室等單位，預算員額現編列校長 1 人、教師 146 人、行政人員 7 人、技工 1 人、工友 3 人、附設幼兒園契約進用人員 1 人，共計 159 人。內部分層業務如下：

- (一)教務處：掌理課程編排、教學設施、學籍管理、成績考查、教學設備、資訊及網路設備、教具圖書資料供應及教學研究，並與輔導單位配合實施教育輔導等事項。
- (二)學生事務處：掌理學生民族精神教育、道德教育、生活教育、體育衛生保健、學生團體活動及生活管理，並與輔導單位配合實施生活輔導等事項。
- (三)總務處：掌理學校文書、事務及出納等事項。
- (四)輔導室：掌理規劃及推動學生生活輔導、建立學生輔導資料、辦理各項測驗及其他有關事項。
- (五)人事室：依法辦理人事管理事項。
- (六)會計室：依法辦理歲計、會計及統計事項。

四、基金歸類及屬性：

本校地方教育發展基金依據「教育經費編列與管理法」第 13 條規定設置，本基金為「預算法」第 4 條第 1 項第 2 款第 5 目所定之特別收入基金，並編製附屬單位預算之分預算。

桃園市八德區大成國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

貳、業務計畫：

本年度業務計畫及工作計畫重點與預算配合情形及預期績效，詳列如下：

一、本年度預算編列情形：

(一)基金來源：本年度預算編列 2 億 6,259 萬 2,000 元，主要係公庫撥款收入及場地租借收入。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：本年度預算編列 2 億 6,279 萬 2,000 元，普通班 76 班、特教班 6 班、幼教班 4 班，合計 86 班，學生人數 2,158 人；補校 3 班，學生人數 93 人。辦理基本開支項目(如水電、印刷耗材…等)；革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理體育競賽、指定活動等項目，藉由辦理各項活動，以鍛鍊學生強健的身體，增進學生各項生活智慧；配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

2. 建築及設備計畫：

(1)交通及運輸設備：本年度預算編列 30 萬元，係增購校園廣播系統及其他事務性相關等設備。

(2)其他設備：本年度預算編列 50 萬元(含機械設備 30 萬元及什項設備 20 萬元)，係增購電腦、海報機及其他行政與教學相關事務性機具等設備。

二、本年度預算與上年度預算各項目增減之原因：

(一)員工人數增減原因分析：本年度教職員工數 159 人，較上年度減 2 人，係本年度減 1 班致減少 2 位老師。

(二)基金來源各科目增減原因之分析：

1. 勞務收入：

(1)服務收入：本年度預算數 5,000 元，較上年度無增減。

2. 財產收入：

(2)租金收入：本年度預算數 2 萬 7,000 元，較上年度增加 1,000 元，係預估太陽能光電租金收入增加所致。

(3)利息收入：本年度預算數 1 萬元，較上年度無增減。

(4)其他財產收入：本年度預算數 5 萬元，較上年度減少 1 萬元，係減少教室及學校場地等對外開放場地收費收入所致。

3. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：本年度預算數 2 億 6,124 萬 7,000 元，較上年

桃園市八德區大成國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

度減少 470 萬 1,000 元，係公庫撥入本基金之各項收入減少所致。

4. 教學收入：

學雜費收入：本年度預算 125 萬 3,000 元，較上年度無增減。

5. 其他收入：

雜項收入：本年度預算數 0 元，較上年度無增減。

(三) 基金用途各科目增減原因之分析：

1. 國民教育計畫：

本年度預算數 2 億 6,279 萬 2,000 元，較上年度減少 451 萬元，主要係用人費用減少所致。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：本年度預算數 30 萬元，較上年度增加 20 萬元，係增購校園廣播系統及其他事務性相關等設備。

(2) 其他設備：本年度預算編列 50 萬元，較上年度增加 30 萬元，係增購電腦、海報機及其他行政與教學相關事務性機具等設備。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一) 本年度基金來源 2 億 6,259 萬 2,000 元，較上年度預算數 2 億 6,730 萬 2,000 元，減少 471 萬元，約減 1.77%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二) 本年度基金用途 2 億 6,359 萬 2,000 元，較上年度預算數 2 億 6,760 萬 2,000 元，減少 401 萬元，約減 1.50%，主要係教職員工俸給減少所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀 100 萬元，較上年度預算數短絀 30 萬元，增加短絀 70 萬元，約增 233.34%，將移用以前基金餘額 100 萬元支應。

三、補辦預算事項：

無補辦預算事項。

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

桃園市八德區大成國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

一、前年度(107 年度)決算執行結果：

(一)基金來源：

1. 勞務收入：

服務收入：1 萬 1,500 元。

2. 財產收入：

(1) 租金收入：0 元。

(2) 利息收入：9,095 元。

(3) 其他財產收入：9 萬 7,850 元。

3. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：2 億 6,633 萬 437 元。

(2) 政府其他撥入收入：213 萬 3,315 元。

4. 教學收入：

學雜費收入：104 萬 5,700 元。

5. 其他收入：

雜項收入：5 萬 3,562 元。

預算數 2 億 5,158 萬 6,000 元，決算數 2 億 6,968 萬 1,459 元，執行率 107.19%。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：2 億 6,716 萬 8,911 元。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：29 萬 7,689 元。

國民教育計畫預算數 2 億 5,142 萬 6,000 元，決算數 2 億 6,716 萬 8,911 元，執行率 106.26%、建築及設備計畫預算數 30 萬元，決算數 29 萬 7,689 元，執行率 99.23%。

(三)本期賸餘：

本期賸餘 221 萬 4,859 元。

二、上年度(108 年度)預算截至 108 年 6 月 30 日執行情形：

(一)基金來源：

1. 財產收入：

其他財產收入：2 萬 6,375 元。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：1 億 6,838 萬 3,029 元。

3. 其他收入：

桃園市八德區大成國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

雜項收入：2 萬 8,722 元。

分配預算數 1 億 6,886 萬 2,000 元，實際數 1 億 6,945 萬 819 元，執行率 100.35%。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：1 億 4,940 萬 2,085 元。

國民教育計畫分配預算數 1 億 6,916 萬 7,000 元，實際數 1 億 4,940 萬 2,085 元，執行率 88.32%、建築及設備計畫分配預算數 5 萬元，實際數 0 元，執行率 0%。

(三)本期賸餘：

本期賸餘 2,004 萬 8,734 元，期末基金餘額 2,669 萬 1,885 元。

桃園市八德區大成國民小學
 桃園市地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
 中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(一)
269,681	基金來源	262,592	267,302	-4,710
0	徵收及依法分配收入	0	0	0
0	違規罰款收入	0	0	0
12	勞務收入	5	5	0
12	服務收入	5	5	0
107	財產收入	87	96	-9
0	租金收入	27	26	1
9	利息收入	10	10	0
98	其他財產收入	50	60	-10
268,464	政府撥入收入	261,247	265,948	-4,701
266,330	公庫撥款收入	261,247	265,948	-4,701
2,133	政府其他撥入收入	0	0	0
1,046	教學收入	1,253	1,253	0
1,046	學雜費收入	1,253	1,253	0
54	其他收入	0	0	0
54	雜項收入	0	0	0
267,467	基金用途	263,592	267,602	-4,010
267,169	國民教育計畫	262,792	267,302	-4,510
267,169	國民小學教育	262,792	267,302	-4,510
298	建築及設備計畫	800	300	500
0	交通及運輸設備	300	100	200
298	其他設備	500	200	300
0	無形資產	0	0	0
2,215	本期賸餘(短絀一)	-1,000	-300	-700
4,428	期初基金餘額	6,343	4,288	2,055
0	解繳公庫	0	0	0
6,643	期末基金餘額	5,343	3,988	1,355

備註：

桃園市八德區大成國民小學
桃園市地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀)	-1,000	本期短絀係移用以前基金餘額1,000,000元。
調整非現金項目	0	
流動資產淨減(淨增)	0	
流動負債淨增(淨減)	0	
業務活動之淨現金流入(流出)	-1,000	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	0	
增加其他負債	0	
其他活動之淨現金流入(流出)	0	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,000	
期初現金及約當現金	32,582	
期末現金及約當現金	31,582	

註：

桃園市八德區大成國民小學
 桃園市地方教育發展基金
基金來源明細表
 中華民國 109 年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率(元)	金 額	
勞務收入				5	
服務收入	年	1	5,000	5	教師含(代理教師)甄選報名費。
財產收入				87	
租金收入	年	1	27,000	27	太陽能光電租金收入。
利息收入	年	1	10,000	10	基金各專戶利息收入。
其他財產收入	年	1	50,000	50	學校場地器材設備出租收入。
政府撥入收入				261,247	
公庫撥款收入	年	1	261,247,000	261,247	市府撥入經費。
教學收入				1,253	
學雜費收入	年	1	1,015,000	1,015	附設幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	238,000	238	附設幼兒園雜費收入。
總 計：				262,592	

桃園市八德區大成國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數		業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
267,169	53	國民教育計畫	262,792	267,302	
255,781	1	用人費用	248,966	253,724	
138,639	11	正式員額薪資	142,872	139,908	
137,063	113	職員薪金	141,072	138,108	教職員薪資(含校護請假職務代理人薪資)(幼兒園學費收入扣抵1,015,000元、幼兒園雜費收入扣抵119,000元)(來自用人費用明細資料)。
1,576	114	工員工資	1,800	1,800	技工及工友薪資(來自用人費用明細資料)。
3,744	12	聘僱及兼職人員薪資	2,681	2,562	
1,599	122	約僱職員薪金	348	348	附幼契進專任廚工薪津(來自用人費用明細資料)。
2,145	124	兼職人員酬金	590	590	兼代課鐘點費。
0			950	950	市府下授(3)-音樂班外聘教師鐘點費。
0			507	412	市府下授(11)-補校授課鐘點費。
0			72	72	市府下授(13)-補校導師費。
0			214	190	市府下授(14)-補校工作補助費(含兼職費)(校長、主任、幹事、人事、主計)。
1,100	13	超時工作報酬	1,251	1,243	
1,100	131	加班費	1,241	1,233	教職員工不休假加班費(來自用人費用明細資料)。
0			10	10	市府下授(12)-補校工友加班費。
30,910	15	獎金	32,649	32,549	
14,439	151	考績獎金	14,848	14,635	教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。
16,471	152	年終獎金	17,687	17,890	教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0			24	24	附幼契進專任廚工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0			24	0	市府下授(42)-年終慰問金及服務獎章。
0	15Y	其他獎金	66	0	市府下授(42)-年終慰問金及服務獎章。
64,168	16	退休及卹償金	54,747	63,538	
63,255	161	職員退休及離職金	11,088	11,232	教職員工提撥退撫基金機關負擔部分(來自用人費用明細資料)。
0			43,455	52,102	市府下授(41)-退休退撫金。
913	162	工員退休及離職金	204	204	提撥勞工退休準備金(來自用人費用明細資料)。
17,220	18	福利費	14,766	13,924	

桃園市八德區大成國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
13,844	181 分擔員工保險費	11,280	11,424	教職員工公勞健保機關補助公保3,077,000元、勞保1,025,000元及健保7,178,000元(來自用人費用明細資料)。
115	183 傷病醫藥費	0	0	
0		16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0		3	3	幼兒園廚工健康檢查費(1,500元*2人=3,000元)。
0		130	165	40歲至49歲之公教人員健康檢查費(3,500元*37人=165,000元)。
0		116	0	滿50歲之公教人員健康檢查費(3,500元*33人=115,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
3,262	18Y 其他福利費	464	464	教職員休假補助(來自用人費用明細資料)。
0		18	18	退休工友三節慰問金(6,000元*3人*1年=18,000元)。
0		24	24	退休教職員三節慰問金(6,000元*4人*1年=24,000元)。
0		2,715	1,810	市府下授(39)-各市立學校教職員生活津貼。
6,364	2 服務費用	7,296	6,985	
1,313	21 水電費	1,444	1,444	
1,096	212 工作場所電費	876	876	電費(73,000元*12月=876,000元)。
0		300	300	市府下授(30)-高壓契約供電學校補助款。
217	214 工作場所水費	235	235	水費(19,550元*12月=234,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0	21Y 其他場所水電費	33	33	市府下授(16)-補校水電費。
131	22 郵電費	150	150	
33	221 郵費	20	20	公務用寄發郵件所需郵資。
98	222 電話費	88	88	公務用電話費。
0		42	42	網路通訊費(3,500元*12月=42,000元)。
125	23 旅運費	148	143	
125	231 國內旅費	60	60	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
0		88	83	本校戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*17班*2人=88,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。

桃園市八德區大成國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
250 24	印刷裝訂與廣告費	280	285	
250 241	印刷及裝訂費	280	285	大成兒童印刷費、編輯費、預算書、試卷、各類表冊、單據等印刷費。
2,199 25	修理保養及保固費	2,423	2,278	
830 252	一般房屋修護費	675	641	教室、辦公室等各項建築物維護修繕相關經費。
327 254	其他建築修護費	0	0	
0		56	56	活動中心等對外開放場地維修。
0		180	180	其他建築維護修繕等相關經費。
0		27	26	遊戲器材修繕等相關經費(太陽能光電租金收入)。
484 255	機械及設備修護費	0	0	
0		760	760	電腦週邊設備及其他機械設備修理維護等相關經費。
557 257	雜項設備修護費	290	279	各項教學、遊戲器材及行政辦公用機具設備維修保養等相關經費。
0		163	165	本校辦公器具養護費(1,048元*155人*1年=162,440元)(配合預算編列至千元，增列560元)。
0		72	71	市府下授(17)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。
0 258	其他資產修護費	200	100	校園地面等其他資產維護。
2,038 27	一般服務費	2,506	2,341	
1 276	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	註冊費專戶及其他相關匯費、手續費。
44 279	外包費	96	96	校園保全系統(校園安全維護費24,000元*4季=96,000元)。
0 27D	計時與計件人員酬金	90	90	市府下授(21)-廚工薪津補助。
1,840		939	870	市府下授(5)-集中式身障班按時計資助理員經費(313,000元*3人=939,000元)。
0		1,195	1,121	校園安全維護費-警衛人員薪資、機補勞、健保及勞退金等3人相關經費(29,500元*3人*13.5月=1,194,750元)(配合預算編列至千元，增列250元)。
0		24	0	臨時人員不休假加班費。
153 27F	體育活動費	161	163	員工文康活動費(1,000元*161人=161,000元)
183 28	專業服務費	219	218	

桃園市八德區大成國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
88285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	48	48	外聘委員出席費(2,500元*19次=47,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		72	72	各項研習及活動等外聘講座鐘點費(2,000元*36節=72,000元)。
0		40	40	各項研習及活動等內聘講座鐘點費(1,000元*40節=40,000元)。
51287	委託檢驗(定)試驗認證費	42	42	市府下授(18)-飲用水設備出水口檢測費。
0288	委託考選訓練費	4	4	防火安全及代表機關參訓費用。
1289	試務甄選費	4	5	辦理教師甄試作業相關費用(含閱卷、監考人員工作酬金等)。
4328A	電腦軟體服務費	5	4	薪資管理系統維護費(5,000元*1年=5,000元)。
0		4	3	現金出納系統維護費(4,000元*1年=4,000元)。
12629	公共關係費	126	126	
126291	公共關係費	126	126	校長公共關係費(10,500元*12月=126,000元)。
8823	材料及用品費	1,209	1,210	
88232	用品消耗	1,209	1,210	
303321	辦公(事務)用品	352	352	行政事務辦公用品及教學用文具紙張、碳粉及電腦耗材等相關消耗品及非消耗品經費。
0		22	22	市府下授(15)-補校辦公費(國小補校辦公費21,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
28322	報章雜誌	60	60	訂閱報章雜誌及行政業務相關規定參考書籍等相關經費。
150323	農業與園藝用品及環境美化費	160	160	掃除用各類清潔用具、維修物品、環境佈置、清潔消毒及綠化美化校園等相關經費
0324	化學藥劑與實驗用品	10	10	教學用化學藥劑與實驗用品等相關經費。
78328	醫療用品(非醫療院所使用)	80	80	衛生保健用品等相關經費。
32432Y	其他用品消耗	84	84	體育及交通導護各項教學器材等相關經費。
0		385	385	櫃子、相機等教學及行政業務用器具與用品、實驗器材及視聽媒體教材等其他相關經費。

桃園市八德區大成國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
032Y	其他用品消耗	36	43	市府下授(6)-身心障礙班教材編輯費(600元*5班*12月=36,000元)。
0		12	14	市府下授(7)-特殊教育班充實設備費(1200元*2學期*5班=12,000元)。
0		8	0	市府下授(29)-自動體外心臟去顫器(AED)。
1304	租金、償債、利息及相關手續費	196	196	
13045	雜項設備租金	196	196	
130451	雜項設備租金	196	196	影印機租賃費用。
427	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	84	84	
471	會費	4	4	
4713	職業團體會費	4	4	校護及營養師(護士、營養師公會等相關會費)(不含教育會、校長協會等會費)。
073	分擔	10	10	
073Y	分擔其他費用	10	10	校園公共意外責任險學校自付額。
3875	競賽及交流活動費	70	70	
38751	技能競賽	70	70	參加校外各項體育、民俗、音樂、學藝競賽等比賽經費。
3,9709	其他	5,041	5,103	
3,97091	其他支出	5,041	5,103	
3,97091Y	其他	400	400	辦理社會教育、親職教育、新生訓練、畢業典禮、校外教學、各項年級競賽、學生活動與各領域活動費及事務性與經常性支出等其他活動相關經費。
0		70	70	市府下授(8)-資賦優異及藝術才能班畢業成果發表會經費。
0		11	11	市府下授(9)-營養午餐導師指導費(集中式特教班)。
0		7	7	市府下授(10)-營養午餐導師指導費(藝術才能班)。
0		264	264	市府下授(40)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
0		185	185	市府下授(27)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		880	880	市府下授(28)-幸福營養早餐補助(40元*200天*110人=880,000元)。

桃園市八德區大成國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
091Y	其他	74	74	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(86班-6班)=74,000元)。
0		216	212	兒童節禮物(100元*2,158人=215,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		137	154	市府下授(19)-營養午餐導師指導費(國小137,000元)。
0		432	423	市府下授(24)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*2,158人=431,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0		1,377	1,363	市府下授(25)-有機蔬菜補助。
0		970	1,060	市府下授(26)-無力支付午餐補助。
0		18	0	市府下授(33)-幼兒園營養午餐導師指導費(幼兒園18,000元)。
2985M	建築及設備計畫	800	300	
2985	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	800	300	
29851	購建固定資產	800	300	
179514	購置機械及設備	300	100	辦公室用電腦相關設備、資訊教學及其他相關事務性設備等經費。
0515	購置交通及運輸設備	300	100	校園廣播系統等其他交通及運輸設備經費。
119516	購置雜項設備	0	0	
0		200	100	添購教室教學設備及其他相關事務性設備等經費。
267,467	總計	263,592	267,602	

桃園市八德區大成國民小學
 桃園市地方教育發展基金
 單位（或計畫）成本分析表
 中華民國 109 年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本 (元)或 平均利 (費)率	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫 國民小學教育				262,792 262,792	預計支應用人費用、水電修理保養等服務費用、材料及用品費、影印機租賃費、會費與獎助及其他經常性等相關經費(因各項用途經費多屬依業務實際需求按月發生，確實無法衡量單位成本)。
建築及設備計畫 交通及運輸設備				800 300	
其他設備				500	
合 計				263,592	校園廣播系統等其他交通及運輸設備經費(因各項用途經費多屬依業務實際需求按月發生，確實無法衡量單位成本)。 添購辦公室電腦、教室器材、圖書及行政與教學用相關事務性雜項設備等(因各項用途經費多屬依業務實際需求按月發生，確實無法衡量單位成本)。

桃園市八德區大成國民小學
桃園市地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比較增減
39,473	資 產 合 計	38,173	39,173	-1,000
39,473	資 產	38,173	39,173	-1,000
32,882	流動資產	31,582	32,582	-1,000
32,882	現金	31,582	32,582	-1,000
32,882	銀行存款	31,582	32,582	-1,000
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
0	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	0	0	0
0	準備金	0	0	0
0	退休及離職準備 金	0	0	0
6,591	其他資產	6,591	6,591	0
6,591	什項資產	6,591	6,591	0
6,591	代管資產	6,591	6,591	0
32,830	負 債	32,830	32,830	0
23,768	流動負債	23,768	23,768	0
23,768	應付款項	23,768	23,768	0
23,768	應付代收款	23,768	23,768	0
9,062	其他負債	9,062	9,062	0
9,062	什項負債	9,062	9,062	0
2,369	存入保證金	2,369	2,369	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
6,591	應付代管資產	6,591	6,591	0
102	暫收及待結轉帳 項	102	102	0
6,643	基金餘額	5,343	6,343	-1,000
6,643	基金餘額	5,343	6,343	-1,000
6,643	基金餘額	5,343	6,343	-1,000
6,643	累積餘額	5,343	6,343	-1,000
39,473	負債及基金餘額合計	38,173	39,173	-1,000

信託代理與保證資產
保證品

1,083 信託代理與保證負債
1,083 應付保證品

1,083
1,083

桃園市八德區大成國民小學
 桃園市地方教育發展基金
 5 年來主要業務計畫分析表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預(決)算數	說明
本年度預算數 國民教育計畫				263,592	
建築及設備計畫				262,792	本年度預計支應基本開支項目(如用人費用、水電、印刷耗材...等)及場地開發、指定活動等項目。
建築及設備計畫		800			本年度預計支應購置機械及設備、購置交通及運輸設備及購置什項設備等各項雜項設備。
上年度預算數 國民教育計畫				267,602	
建築及設備計畫				267,302	108年度支應基本開支項目(如用人費用、水電、印刷耗材...等)及場地開發、指定活動等項目。
建築及設備計畫		300			108年度支應購置機械及設備、購置交通及運輸設備及購置什項設備等各項雜項設備。
前年度決算數 國民教育計畫				267,467	
建築及設備計畫				267,169	107年度決算數係支應基本開支項目(如用人費用、水電、印刷耗材...等)及場地開發、指定活動等項目。
建築及設備計畫		298			107年度決算數係支應購置機械及設備、購置交通及運輸設備及購置什項設備等各項雜項設備。
106年度決算數				200,353	

桃園市八德區大成國民小學
 桃園市地方教育發展基金
 5年來主要業務計畫分析表

中華民國 109年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預(決)算數	說明
國民教育計畫				200,183	106年度決算數200,183,003元,用人費用189,327,353元,服務費用6,363,905元,材料及用品費994,265元,租金.償債與利息133,106元,會費.捐助.補助.分攤.照護.救濟與交流活動費2,864,374元,其他500,000元。
建築及設備計畫				170	106年度決算數170,000元係支應購置機械及設備37,000元、購置交通及運輸設備58,500元及購置什項設備74,500元等經費。
105年度決算數 國民教育計畫				194,925 194,357	105年度決算數194,356,849元,用人費用186,060,495元,服務費用6,390,311元,材料及用品費1,056,125元,租金.償債與利息123,348元,會費.捐助.補助.分攤.照護.救濟與交流活動費230,178元,其他496,392元。
建築及設備計畫				568	105年度決算數568,260元係支應購置機械及設備107,500元、購置交通及運輸設備75,800元及購置什項設備384,960元等經費。

桃園市八德區大成國民小學
 桃園市地方教育發展基金
員工人數彙計表
 中華民國 109 年度

單位:人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員	161	-2	159	本年度減1班，故教師減2人。行政人員8人(含校長)及教師146人。
職員	156	-2	154	
技工	1	0	1	
約僱人員	1	0	1	
工友	3	0	3	
總 計	161	-2	159	

註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及參照「行政院暨所屬機關約僱人員僱用辦法」之規定聘用或約僱人員，非依前開規定聘僱人員，概不列入本表。

2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。

註2：一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙班計時計資助理員3人、校園安全警衛3人及廚工薪資補助1人。

桃園市八德區
桃園市地方
用人費用
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	142,872	348	1,251		17,735	14,848	66	54,747
國民教育計畫	142,872	348	1,251		17,735	14,848	66	54,747
正式人員	142,872		1,251		17,711	14,848	66	54,747
聘僱人員		348			24			
兼任人員								

註:1.一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙班計時計資助理員3人，預算金額939,000、校園安全警衛3人，預算金額1,219,000元(含不休假加班費)及廚工補薪資補助1人，預算金額90,000元。
2.本校104學年度前成立附設幼兒園，契進人員用人費用除傷病醫藥費外，其餘編於教育局本部。

大成國民小學
教育發展基金
彙計表
109年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
		11,280	265		3,221		246,633	2,333	248,966
		11,280	265		3,221		246,633	2,333	248,966
		11,280	262		3,221		246,258		246,258
			3				375		375
								2,333	2,333

桃園市八德區大成國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫	
255,781	253,724	用人費用	248,966	248,966	0	
138,639	139,908	正式員額薪資	142,872	142,872	0	
137,063	138,108	職員薪金	141,072	141,072	0	
1,576	1,800	工員工資	1,800	1,800	0	
3,744	2,562	聘僱及兼職人員薪資	2,681	2,681	0	
1,599	348	約僱職員薪金	348	348	0	
2,145	2,214	兼職人員酬金	2,333	2,333	0	
1,100	1,243	超時工作報酬	1,251	1,251	0	
1,100	1,243	加班費	1,251	1,251	0	
30,910	32,549	獎金	32,649	32,649	0	
14,439	14,635	考績獎金	14,848	14,848	0	
16,471	17,914	年終獎金	17,735	17,735	0	
		其他獎金	66	66	0	
64,168	63,538	退休及卹償金	54,747	54,747	0	
63,255	63,334	職員退休及離職金	54,543	54,543	0	
913	204	工員退休及離職金	204	204	0	
17,220	13,924	福利費	14,766	14,766	0	
13,844	11,424	分擔員工保險費	11,280	11,280	0	
115	184	傷病醫藥費	265	265	0	
3,262	2,316	其他福利費	3,221	3,221	0	
6,364	6,985	服務費用	7,296	7,296	0	
1,313	1,444	水電費	1,444	1,444	0	
1,096	1,176	工作場所電費	1,176	1,176	0	
217	235	工作場所水費	235	235	0	
	33	其他場所水電費	33	33	0	
131	150	郵電費	150	150	0	
33	20	郵費	20	20	0	
98	130	電話費	130	130	0	
125	143	旅運費	148	148	0	
125	143	國內旅費	148	148	0	

桃園市八德區大成國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫	
250	285	印刷裝訂與廣告費	280	280	0	
250	285	印刷及裝訂費	280	280	0	
2,199	2,278	修理保養及保固費	2,423	2,423	0	
830	641	一般房屋修護費	675	675	0	
327	262	其他建築修護費	263	263	0	
484	760	機械及設備修護費	760	760	0	
557	515	雜項設備修護費	525	525	0	
	100	其他資產修護費	200	200	0	
2,038	2,341	一般服務費	2,506	2,506	0	
1	1	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	0	
44	96	外包費	96	96	0	
1,840	2,081	計時與計件人員酬金	2,248	2,248	0	
153	163	體育活動費	161	161	0	
183	218	專業服務費	219	219	0	
88	160	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	160	160	0	
51	42	委託檢驗(定)試驗認證費	42	42	0	
	4	委託考選訓練費	4	4	0	
1	5	試務甄選費	4	4	0	
43	7	電腦軟體服務費	9	9	0	
126	126	公共關係費	126	126	0	
126	126	公共關係費	126	126	0	
882	1,210	材料及用品費	1,209	1,209	0	
882	1,210	用品消耗	1,209	1,209	0	
303	374	辦公(事務)用品	374	374	0	
28	60	報章雜誌	60	60	0	
150	160	農業與園藝用品及環境美化費	160	160	0	

桃園市八德區大成國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫	
	10	化學藥劑與實驗用品	10	10	0	
78	80	醫療用品(非醫療院所使用)	80	80	0	
324	526	其他用品消耗	525	525	0	
130	196	租金、償債、利息及相關手續費	196	196	0	
130	196	雜項設備租金	196	196	0	
130	196	雜項設備租金	196	196	0	
298	300	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	800	0	800	
298	300	購建固定資產	800	0	800	
179	100	購置機械及設備	300	0	300	
	100	購置交通及運輸設備	300	0	300	
119	100	購置雜項設備	200	0	200	
42	84	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	84	84	0	
4	4	會費	4	4	0	
4	4	職業團體會費	4	4	0	
	10	分擔	10	10	0	
	10	分擔其他費用	10	10	0	
38	70	競賽及交流活動費	70	70	0	
38	70	技能競賽	70	70	0	
3,970	5,103	其他	5,041	5,041	0	
3,970	5,103	其他支出	5,041	5,041	0	
3,970	5,103	其他	5,041	5,041	0	
267,467	267,602	合計	263,592	262,792	800	

桃園市八德區大成國民小學

桃園市地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘 額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動				本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額	
			增 加		減 少				主要增減 原因說明
			金 額	類 型	金 額	類 型			
非理財目的之長期投資									
土地	326,518						326,518		
土地改良物	2,233	2,211					22		
房屋及建築	130,449	20,622					6,457	103,370	
機械及設備	21,029	13,620	300	(1)		購置辦公室 用電腦相關 設備、資訊 教學及其他 相關事務性 設備。	2,156	5,553	
交通及運輸設備	1,506	697	300	(1)		購置校園廣 播系統等其 他交通及運 輸設備。	287	822	
雜項設備	35,369	29,758	200	(1)		購置教室教 學設備及其 他相關事務 性設備。	1,979	3,832	
購建中固定資產									
電腦軟體	23						5	18	
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	517,127	66,908	800				10,884	440,135	

註：